



**MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO**  
**Unidad de Auditoría Interna**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**REFORMULACION PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2015**

En cumplimiento de la Norma 304 "Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual" del Manual de Normas de Auditoría Gubernamental, se elaboró el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna que comprende el periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2015. Sobre la base de la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna se programaron actividades para la gestión 2015, con el objetivo de cumplir lo establecido en el Artículo 15 de la Ley 1178, mismos que son puestos a conocimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva. En cada actividad programada se definen los objetivos específicos de cada una de ellas; las fechas previstas de inicio y finalización de cada actividad; recursos humanos, materiales y financieros necesarios para su ejecución y cronogramas previstos para el cumplimiento de las actividades. A continuación se describen las Auditorías Programadas para la gestión 2015:

1. Confiabilidad de los registros de ejecución presupuestaria de recursos y gastos y, estados complementarios del MPD gestión 2014
2. Evaluación al Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del MDP - Gestión 2014
3. Auditoría Operativa a la Dirección General del Sistema de Planificación Integral Estatal dependiente del Viceministerio de Planificación y Coordinación correspondiente a la gestión 2014
4. Auditoría Especial sobre transferencias efectuadas por el Ministerio de Planificación del Desarrollo a la Secretaría General de la Organización de Estados Americanos destinados a la atención del Proyecto "Primera reunión Interamericana de Ministros y altas autoridades de desarrollo sostenible Santa Cruz + 10".
5. Reformulación a la Auditoría Especial sobre el pago de beneficios sociales en el Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo –FONDESIF
6. Auditoría Especial al punto No. 19 "Vehículo Automotor no Evidenciado en la verificación física por pérdida y/o extravío" del informe UAI-No. 15/2006 relativo al informe de confiabilidad de registros y estados financieros del Ministerio al 31/12/2006.
7. Reformulación del informe Preliminar UAI-No. 003/2008 (C1) e Informe Complementario UAI – No. 004/2009 (C1) con indicios de responsabilidad civil, emergente de la ampliación de los puntos 12. "Pago de honorarios a la Sra. Elizabeth Müller Santa Cruz, que no se ajustan a la R. M. No. 039/00 de 29/02/00" y 17 "Fondos no ejecutados sin reversión a cuentas del TGN" del informe UAI-No. 008/2002 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Programa Expo 2000 Hannover por el periodo mayo 2000 a julio 2001
8. Auditoría Especial sobre el cumplimiento de los contratos suscritos con las empresas ATIK, OSTCORP e IDEA" – gestiones 2008 y 2009
9. Auditoría Especial de Declaración de Bienes y Rentas gestión 2014 y primer trimestre de la gestión 2015

La Paz, 30 de junio de 2015

Lic. Aud. René Flores Almon  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
MAT. PROF. CADEP-975 CAUS-4063  
RANG. No. 0008-66  
MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO